

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad Pública:

Dirección Administrativa DA-04, PRO – BOLIVIA.

Referencia:

Informe de Control Interno de la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural - MDPyEP, al 31 de diciembre de 2023, Entidad Desconcentrada PRO-BOLIVIA – DA 4".

Informe:

MDPyEP/UAI/INF/Nº 004/2024 de fecha 15 de enero de 2024.

Objetivos:

Los objetivos de la auditoría de confiabilidad, corresponden a:

- a) Emitir pronunciamiento sobre la **Confiabilidad de los Registros** del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural – MDPyEP, Entidad Desconcentrada PRO-BOLIVIA DA - 04, correspondiente a la Gestión 2023.
- b) Emitir pronunciamiento sobre la **Confiabilidad de los Estados Financieros** del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural – MDPyEP, Entidad Desconcentrada PRO-BOLIVIA DA – 04.

Objeto:

Fue objeto de la presente auditoría, los registros de información contable (Presupuestaria, patrimonial, financiera y administrativa), que respaldan estos registros y procesos y procedimientos que tienen relación directa con los registros y las acciones de control interno incorporado en ellos, cuyo detalle, entre otros, están relacionadas con las siguientes operaciones críticas y partidas presupuestarias de los Estados de Ejecución del Presupuesto de Recursos y Gastos, correspondiente a la gestión 2023.

Pronunciamiento del Auditor Gubernamental sobre la Confiabilidad de los Registros:

Como resultado de la auditoría de confiabilidad de los registros presupuestarios, patrimoniales y financieros del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural – MDPyEP, PRO-BOLIVIA - DA 4 al 31 de diciembre de 2023, se concluye que los **REGISTROS** son **CONFIABLES**, excepto por las deficiencias de control interno expuestas a continuación:



Deficiencias de Control Interno, emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros:

- 3.1 Certificación de No Violencia – CENVI (Ex Sistema Integral Plurinacional de Prevención, Atención, Sanción y Erradicación de Violencia en razón de Género - SIPASSE) y Certificación de Registro Judicial de Antecedentes Penales –REJAP no presentados y vencidos**
- 3.2 Observaciones evidenciadas producto de la verificación física (in situ) de Activos Productivos correspondientes al Proyecto Bolivia C-Reactiva y PROMYPE**
- 3.3 Falta de acciones de cobro y/o repetición de pago en contra del personal eventual que ocasionó el pago de multas por Bs28.674,64 a la Caja Nacional de Salud - CNS por la presentación de planillas fuera de plazo y falta de aviso de altas y bajas de personal eventual durante las gestiones 2017, 2018, 2019 y 2020**

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.



FIC/WMC/GTCH

La Paz, 15 de enero de 2024

